



AMAZÔNIA AZUL TECNOLOGIAS DE DEFESA S.A.

CNPJ nº 18.910.028/0001-21

NIRE: 35300457111

COMITÊ DE AUDITORIA

ATA Nº 132, DE 27 DE NOVEMBRO DE 2023

Aos vinte e sete dias do mês de novembro do ano de dois mil e vinte e três, realizou-se de forma híbrida a segunda reunião referente ao mês de novembro, do Comitê de Auditoria (COAUD) da Empresa Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A – AMAZUL, às oito horas e trinta minutos, na sala de reuniões da Sede da empresa, situada na Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, São Paulo, CEP nº 05581-001. Presidida pelo Senhor **RICARDO WATANABE**, com a participação dos seguintes membros: Senhor **ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA**, e o Senhor **GÁBOR HODI JÚNIOR**. Participaram, para esclarecimentos dos assuntos da Ordem do dia: o Senhor DÉCIO MAIA DE SALES (por videoconferência), Gerente de Finanças; o Senhor CIRO MOCHIKAWA, Contador-Chefe; o Senhor MURILO FRANCISCO BARELLA, Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo; o Senhor JOSÉ ALEXANDRE PIRES, Coordenador de Integridade; o Senhor GUSTAVO PONTES BUZZONI, Gerente de Saúde, Segurança e Qualidade de Vida no Trabalho – GSSQVT; a Senhora NILDA FERNANDES MARIANO, Ouvidora, e a Senhora GILMARA SANTOS BRITO, designada para atuar como Secretária. O Presidente substituto do Colegiado presidiu a reunião com a seguinte Ordem do Dia: **Item 1 – Examinar os assuntos mais relevantes contidos nas atas das reuniões dos órgãos colegiados da AMAZUL e discutir os assuntos da pauta da próxima reunião mensal do Conselho de Administração (CONSAD)**. Não houve assuntos relevantes para discussão. **Item 2 - Diretoria de Administração e Finanças. 2.1 - Gerência de Finanças: a) Examinar a execução da LOA enfatizando a Execução Orçamentária Anual e a Posição de Restos a Pagar**. O Gerente de Finanças apresentou os quadros demonstrativos da situação orçamentária e financeira da Empresa, iniciando com o quadro Resumo da Execução de Restos a Pagar (RP) – 2023, posição extraída em 10/11/2023, Execução dos Recursos Recebidos em 2023 - Outras Despesas de Custeio e Capital, com total de 98,73% empenhado/provisionado, e 56,62% liquidado/pago; e IV) Execução dos Recursos Recebidos em 2023 - Diárias e Passagens, do total provisionado para a AMAZUL, 100% foram empenhados e 67,21% liquidado/pago. O Comitê, mais uma vez, manifestou a preocupação com o valor elevado inscrito em Restos a Pagar referente à NUCLEP (correspondente à 74,4% do total de RP). A previsão de não utilização de 87,1% do valor inscrito. A Gerência de Finanças informou que está aguardando definição da ação a ser adotada pela Diretoria. **b) Avaliar as Demonstrações Financeiras do trimestre de forma a supervisionar seu processo de elaboração**. O Gerente de Finanças convidou o Contador-Chefe da AMAZUL que apresentou as demonstrações financeiras do 3º trimestre de 2023, que incluem o Balanço Patrimonial, Demonstração do Resultado, Demonstração do Resultado Abrangente, Demonstração do Valor Adicionado, Demonstração do Fluxo de Caixa, Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e Recursos para aumento de Capital e Notas Explicativas. Em seguida, detalhou as principais variações e a análise das despesas administrativas e com pessoal. Por fim, apresentou o parecer contido no Relatório dos Auditores Independentes sobre a revisão das demonstrações contábeis intermediárias da Empresa Sênior Auditores Independentes S.S, de 10/11/2023. O Comitê questionou sobre o relacionamento com a Auditoria Independente. O Sr. Ciro informou que a mesma tem correspondido às expectativas da empresa, que a mudança de empresa é saudável e que a empresa atual tem solicitado informações detalhadas, o que contribui para

=====

melhorar a análise da situação financeira por parte da Auditoria Independente, dos controles e informações financeiras e contábeis da AMAZUL. O Comitê considerou satisfatório o controle financeiro e orçamentário apresentado pela Gerência de Finanças, demonstrando profissionalismo e controle das contas da Empresa. **Item 3 – Gerência de Administração: a) Examinar as aquisições e contratações da empresa cujos valores sejam superiores a 10% da ação orçamentária de custeio da AMAZUL (AO 211D – Coordenação Técnica da Amazônia Azul Tecnologias de Defesa S.A. – AMAZUL) ou cuja contratação tenha se dado por dispensas e contratações diretas, enquadradas nos art. 29 e 30 da lei 13.303/2016; e b) Acompanhar atos ou contratos de acordo com Norma de alçada e o Regulamento de Licitações e Contratos.** O Gerente de Administração apresentou os seguintes processos administrativos de custeio: I) Procedimento Licitatório nº 02/2023 (assinado em 21SET2023), composto pelas seguintes Atas de Registro de Preço: a) Ata 6/2023 contratada - JR Portella Comércio de Acessórios EIRELI; b) Ata 7/2023, contratada - Nilson dos Santos Utilidades do lar Ltda; c) Ata 8/2023), contratada - Linkfacil Telecom e Tecnologia do Brasil EIRELI; d) Ata 9/2023, contratada - Douglas Rodrigues da Silva; e) Ata 10/2023, contratada - Office Max Ind. e Comércio de Móveis EIRELI; e f) Ata 11/2023, contratada - Roal Indústria Metalúrgica Ltda; II) TJIL 05/2023 (TC 18/2023), assinado em 06OUT2023, contratada - Benner Sistemas S.A.; III) TJIL 11/2023 (TC 20/2023), assinado em 17NOV2023, contrata - Escola de Guerra Naval; IV) PROC - LIC 05/2023, homologado em 21NOV2023; V) PROC - LIC 07/2023, promulgado no COMPRASNET, agendado abertura da Sessão Pública para 13DEZ2023; e VI) TJDL 09/2023, trâmite interno (fase de atendimento aos apontamentos jurídicos). O Comitê ressaltou a importância e o ganho operacional com a contratação de serviços de implementação para planejamento de custos no ERP do sistema BENNER. **Item 4 – Diretoria de Gestão do Conhecimento e Pessoas: 4.1 Gerência de Saúde Segurança e Qualidade de Vida no Trabalho – GSSQVT.** O Gerente de Saúde, Segurança e Qualidade de Vida no Trabalho apresentou as principais mudanças que ocorreram no setor desde a última apresentação realizada ao COAUD. Destacou as ações da área para identificar os empregados afastados, sem previsão de retorno ao trabalho, há mais de três anos, para exclusão do banco de empregados ativos, detalhou as sugestões de melhorias apresentadas à Diretoria para diminuição do absenteísmo, assim como os valores do Fator Acidentário de Prevenção – FAP. Finalizou com as ações de Qualidade de Vida no Trabalho, quais sejam, Pesquisa de Clima Organizacional 2022 (PCO 2022); Projeto Somos AMAZUL (Vista essa Camisa); Café com o Presidente e Reconhecimento por Tempo de Serviço. **Item 5 – Ouvidoria: a) Reunião trimestral com o Comitê para atualizar as atividades do Setor; e b) Discutir sobre o funcionamento do Canal Denúncias/Reclamações.** A Ouvidora apresentou as principais mudanças que ocorreram no setor desde a última apresentação realizada ao COAUD, detalhou: a) o resultado da satisfação com a Ouvidoria apontado na PCO/2022; b) atividades de gestão da Ouvidoria; c) melhoria nos processos; d) capacitação e educação continuada do Ouvidor; d) as ações previstas para o próximo exercício; e e) a visão geral das manifestações recebidas no período de 15AGO a 20NOV2023. O Comitê ressaltou as iniciativas voltadas para a melhoria dos processos e também para a divulgação das atividades da Ouvidoria voltadas para os empregados da AMAZUL, inclusive a apresentação específica do setor no “Bem Vindo a Bordo” e a atividade conjunta com a Corregedoria e Integridade. Por fim, o COAUD reforçou sobre a recomendação para que o Comitê tome conhecimento de denúncias relacionadas às matérias atinentes às atividades do COAUD, de acordo a Norma de Procedimento NP-OUV-002 – Tratamento de Denúncias e Proteção ao Denunciante (item 5, alínea “g” Canal de Denúncias e Recebimento de Manifestação), assim como a Resolução CGPAR nº 48, de 6 de setembro de 2023. **Item 6 – Treinamento: “O papel do Conselho e da Diretoria na Estratégia das Organizações”.** O Coordenador-Geral de Governança e Desenvolvimento Corporativo realizou o treinamento ao Comitê sobre o papel do Conselho e da Diretoria na estratégia das Organizações. Apresentou o conceito de estratégia, o pensar estratégico, as fases e papéis no processo de construção e gestão

=====

da estratégia. Por fim, para o último assunto, frisou sobre a formulação, planejamento, execução e acompanhamento. **Item 7 – Encerramento.** O Comitê registrou a homenagem ao Dia do Auditor Interno que foi comemorado no último dia 20 de novembro. Ressaltou que tal data visa homenagear o profissional responsável em observar e controlar o cumprimento das normas da Empresa. Enfatizou que os auditores internos são responsáveis por controlar os gastos da empresa, dentre outras atribuições, certificando-se de que os recursos estão sendo aplicados de forma efetiva e legal, protegendo a integridade do patrimônio público. Por fim, os membros agradeceram à Secretaria de Órgãos Colegiados pelo apoio prestado na organização das reuniões, e ratificou a data de 05DEZ2023, às oito horas e trinta minutos, para a primeira reunião ordinária de dezembro, na Sala de Reuniões da Sede AMAZUL, Avenida Corifeu de Azevedo Marques, 1847, Butantã, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo. Nada mais havendo a tratar, o Presidente deu por encerrada a reunião, lavrando-se a presente Ata em 3 (três) vias que, após lida e achada conforme, deverá ser assinada por mim e pelos membros do Comitê de Auditoria para os fins determinados em lei. Conforme anunciado na Reunião do Conselho de Administração, de 31OUT2019 e de acordo com os incisos XIV e XXXI do Art. 39 e os Art. 56 e §2º do Art. 62, do Estatuto Social da AMAZUL, esta ata será enviada para os Conselheiros de Administração, para avaliação quanto a sua divulgação, nos termos do § 3º, do Art. 62 do Estatuto da Empresa. Esta ata será publicada no seguinte *link*: <https://www.amazul.mar.mil.br/coaud>.

RICARDO WATANABE  
Presidente substituto

ALDERNEI MANHÃES DE SOUZA  
Membro

GÁBOR HODI JÚNIOR  
Membro

GILMARA SANTOS BRITO  
Secretária